

تقرير لجنة المراجعة إلى الجمعية العامة لشركة اللجين

عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

السادة / مساهمي شركة اللجين

تعمل لجنة المراجعة في شركة اللجين وفقاً لمتطلبات نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية والنظام الأساسي للشركة ولائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة والتي حددت مهامها واختصاصاتها وصلاحياتها ومسؤولياتها. إن نظام الرقابة الداخلية يلعب دوراً رئيسياً في عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الأداء والكشف عن الانحرافات وتحديد الفرص وإدارة العوائق من أجل خلق بيئة رقابية تعمل على تسهيل تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية والحفاظ على مصالح المساهمين. وتشرف لجنة المراجعة على آليات الرقابة لإداء الأعمال في الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها. وقد عقدت لجنة المراجعة بشركة اللجين خلال عام ٢٠٢٣ م ثمانية اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:

- ١ - مراجعة القوائم المالية الربع سنوية لعام ٢٠٢٣ م وكذلك القوائم المالية السنوية النهائية لعام ٢٠٢٣ م، والتوصية لمجلس الإدارة لإعتمادها.
- ٢ - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة وتحديد أتعابه والرفع بذلك إلى الجمعية العامة.
- ٣ - الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليتته.
- ٤ - متابعة تطبيق الإجراءات الرقابية الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة، ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.
- ٥ - الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الداخلي والتأكد من استقلاليتته ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة الملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.



وبناءً على التأكيدات التي حصلت عليها لجنة المراجعة من المراجع الخارجي والمراجع الداخلي والإدارة التنفيذية في الشركة فإنه لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها خلال العام ٢٠٢٣م مع ضرورة المراجعة والتطوير المستمر للأنظمة والسياسات من أجل رفع كفاءة وفعالية الأنشطة الرقابية. علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

وتقبلوا خالص التحية والتقدير،،،

الأستاذ / عبدالعزيز بن خالد الغفيلي

الدكتور / صالح بن حمد الشنيقي

الأستاذ / عبدالرحمن بن يحيى اليحياء